



## COMUNE DI SOZZAGO

### DETERMINAZIONE N. 60 DEL 23.04.2026

**OGGETTO: Piano annuale dei flussi di cassa ai sensi dei commi 1 e 2 dell'art.6 del D.L. n.155 del 19 ottobre 2024. Aggiornamento al 31 marzo 2026.**

L'anno duemilaventisei, addì ventitré del mese di aprile, nella residenza municipale

#### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto l'art. 6 del decreto-legge n. 155 del 19 ottobre 2024 che ai commi 1 e 2 recita:

*“1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone MIC1-72-bis del PNRR, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.*

*2. Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1.”*

Visto il modello reso disponibile sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

Visto il Piano annuale dei flussi di cassa per il 2026 predisposto dal Responsabile finanziario ed approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n.10 del 25.02.2026.

Precisato che il Piano annuale dei flussi di cassa deve essere trimestralmente aggiornato con determinazione del responsabile finanziario.

Richiamato il decreto sindacale n.1/2026 del 27.02.2026 di nomina del sottoscritto quale Responsabile del Servizi Finanziari, con l'attribuzione delle competenze previste dall'art.107 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i.

Visto il D.Lgs. m.267/2000 e s.m.i.

#### DETERMINA

- 1) Di aggiornare, ai sensi dell'art.6 comma 1 del D.L. n. 155 del 19 ottobre 2024, il Piano annuale dei flussi di cassa per il 2026, nel modello allegato al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale, con i dati al 31.03.2026.

2) Di comunicare, ai sensi dell'art.6 comma 2 D.L. n. 155 del 19 ottobre 2024, il presente provvedimento all'Organo di revisione, per la verifica di competenza.

Il Responsabile del Servizio  
(Paolo Fontana)  
*firmato digitalmente*